

**UCHWAŁA NR XLVIII/302/2021
RADY MIEJSKIEJ W ZWOLENIU
z dnia 29 grudnia 2021r.**

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zwolen

Na podstawie art. 230 ust. 6 i 7 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2021r. poz. 305 ze zm.)

Rada Miejska w Zwoleniu uchwała, co następuje:

§ 1.

1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Zwolen na lata 2022-2032 stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Określa się wykaz przedsięwzięć wieloletnich na lata 2022-2028 stanowiący załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Upoważnia się Burmistrza Zwolenia do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.
4. Upoważnia się Burmistrza Zwolenia do zaciągania zobowiązań w roku budżetowym z tytułu umów których realizacja w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają ponad rok budżetowy.
5. Upoważnia się Burmistrza Zwolenia do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 2.

Wykonanie Uchwały powierza się Burmistrzowi Zwolenia .

§ 3.

Traci moc Uchwała Nr XXXIII/219/2020 Rady Miejskiej w Zwoleniu z dnia 22 grudnia 2020r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zwolen z późniejszymi zmianami.

§ 4.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022r. i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Mazowieckiego, Biuletynie Informacji Publicznej oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Miejskiego w Zwoleniu.

Przewodniczący
Rady Miejskiej


Paweł Sobieszek

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1 do
uchwały nr XLVIII/302/2021
z dnia 2021-12-29

Lp	1	z tego:										w tym:	
		z tego:										z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2		
	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym: z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x			
2022	69 385 985,00	57 806 310,00	10 643 989,00	335 770,00	19 306 125,00	14 051 535,00	13 458 890,00	6 610 000,00	11 579 675,00	25 000,00		11 551 675,00	
2023	66 470 000,00	59 950 000,00	11 200 000,00	350 000,00	19 900 000,00	14 500 000,00	14 000 000,00	6 950 000,00	6 520 000,00	20 000,00		6 500 000,00	
2024	64 830 000,00	62 310 000,00	11 750 000,00	360 000,00	20 500 000,00	15 000 000,00	14 700 000,00	7 300 000,00	2 520 000,00	20 000,00		2 500 000,00	
2025	64 720 000,00	64 720 000,00	12 350 000,00	370 000,00	21 100 000,00	15 500 000,00	15 400 000,00	7 600 000,00	0,00	0,00		0,00	
2026	67 130 000,00	67 130 000,00	12 950 000,00	380 000,00	21 700 000,00	16 000 000,00	16 100 000,00	7 980 000,00	0,00	0,00		0,00	
2027	69 690 000,00	69 690 000,00	13 600 000,00	390 000,00	22 300 000,00	16 500 000,00	16 900 000,00	8 300 000,00	0,00	0,00		0,00	
2028	72 200 000,00	72 200 000,00	14 200 000,00	400 000,00	22 900 000,00	17 000 000,00	17 700 000,00	8 700 000,00	0,00	0,00		0,00	
2029	74 710 000,00	74 710 000,00	14 900 000,00	410 000,00	23 500 000,00	17 500 000,00	18 400 000,00	9 100 000,00	0,00	0,00		0,00	
2030	77 420 000,00	77 420 000,00	15 600 000,00	420 000,00	24 200 000,00	18 000 000,00	19 200 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00		0,00	
2031	80 130 000,00	80 130 000,00	16 300 000,00	430 000,00	24 900 000,00	18 500 000,00	20 000 000,00	9 900 000,00	0,00	0,00		0,00	
2032	83 140 000,00	83 140 000,00	17 100 000,00	440 000,00	25 600 000,00	19 000 000,00	21 000 000,00	10 350 000,00	0,00	0,00		0,00	

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 868, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykrajających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Z tego:

Lp	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane		z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:			wydatki na obsługę długu x	w tym:			Wydatki majątkowe x	w tym:		
			2.1.1	2.1.2		2.1.3	odsetki i dyskonta			odsetki i dyskonta				2.2.1	2.2.1.1	
							2.1.2.1	2.1.3.1		2.1.3.2	2.1.3.3	2.2.1				2.2.1.1
2022	73 232 199,61	57 193 910,00	27 494 339,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	16 038 289,61	16 038 289,61	1 796 300,00					
2023	64 710 800,00	55 000 000,00	27 000 000,00	0,00	620 000,00	0,00	0,00	0,00	9 710 800,00	9 710 800,00	0,00					
2024	63 019 600,00	55 200 000,00	27 200 000,00	0,00	560 000,00	0,00	0,00	0,00	7 819 600,00	7 819 600,00	0,00					
2025	62 822 900,00	57 000 000,00	28 000 000,00	0,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	5 822 900,00	5 822 900,00	0,00					
2026	65 130 000,00	59 900 000,00	29 000 000,00	0,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00	5 230 000,00	5 230 000,00	0,00					
2027	67 690 000,00	62 900 000,00	30 000 000,00	0,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	4 790 000,00	4 790 000,00	0,00					
2028	69 600 000,00	65 000 000,00	31 000 000,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	4 600 000,00	4 600 000,00	0,00					
2029	73 310 000,00	67 000 000,00	32 000 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	6 310 000,00	6 310 000,00	0,00					
2030	75 420 000,00	69 000 000,00	33 000 000,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	6 420 000,00	6 420 000,00	0,00					
2031	78 430 000,00	71 000 000,00	34 000 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	7 430 000,00	7 430 000,00	0,00					
2032	81 640 000,00	74 000 000,00	35 000 000,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	7 640 000,00	7 640 000,00	0,00					

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	z tego:						w tym:	
		w tym:	4	4.1	4.1.1	4.2	4.3		
		3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.3	4.3.1	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.3	4.3.1	
2022	-3 846 214,61	0,00	5 256 614,61	2 000 000,00	2 000 000,00	387 600,00	2 869 014,61	1 458 614,61	
2023	1 759 200,00	1 759 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 810 400,00	1 810 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 897 100,00	1 897 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

5) Linie przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Lp	z tego:		z tego:		5	5.1	5.1.1	z tego:						
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1				w tym:						
								5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2				
	Wyszczególnienie		Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x		Rozchody budżetu x		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x		łączna kwota przypadających na dany rok kwot uslawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x		kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x		kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	
	na pokrycie deficytu budżetu x		inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)		na pokrycie deficytu budżetu x		wartościowych x		kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x		kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x			
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 410 400,00	1 410 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 759 200,00	1 759 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 810 400,00	1 810 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 897 100,00	1 897 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja znowelizowania wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:													
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2			6	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 666 700,00	0,00	612 400,00	7.1	7.2
2023	x	x	x	x	0,00	x	x	0,00	0,00	16 907 500,00	0,00	4 950 000,00		4 950 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	x	x	0,00	0,00	15 097 100,00	0,00	7 110 000,00		7 110 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	x	x	0,00	0,00	13 200 000,00	0,00	7 720 000,00		7 720 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	x	x	0,00	0,00	11 200 000,00	0,00	7 230 000,00		7 230 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	x	x	0,00	0,00	9 200 000,00	0,00	6 790 000,00		6 790 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	x	x	0,00	0,00	6 600 000,00	0,00	7 200 000,00		7 200 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	x	x	0,00	0,00	5 200 000,00	0,00	7 710 000,00		7 710 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	x	x	0,00	0,00	3 200 000,00	0,00	8 420 000,00		8 420 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	x	x	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	9 130 000,00		9 130 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 140 000,00		9 140 000,00

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przy padających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednorodny) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2022	4,37%	2,54%	11,11%	11,71%	TAK	TAK
2023	5,23%	12,26%	9,37%	9,97%	TAK	TAK
2024	5,01%	16,21%	9,54%	10,15%	TAK	TAK
2025	4,83%	16,66%	9,98%	10,59%	TAK	TAK
2026	4,75%	14,98%	10,14%	10,78%	TAK	TAK
2027	4,44%	13,44%	10,70%	11,33%	TAK	TAK
2028	5,22%	13,55%	10,89%	11,51%	TAK	TAK
2029	2,80%	13,83%	12,81%	12,81%	TAK	TAK
2030	3,58%	14,39%	14,42%	14,42%	TAK	TAK
2031	2,84%	14,90%	14,72%	14,72%	TAK	TAK
2032	2,38%	14,29%	14,54%	14,54%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
Lp	9.1	9.1.1	w tym:		9.2	9.2.1	w tym:		9.3	w tym:	
			Dochody i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			9.1.1.1				9.2.1	9.2.1.1		9.3.1	9.3.1.1
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 355 675,00	1 355 675,00	1 288 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			z tego:						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
2022	2 247 050,00	2 247 050,00	1 288 060,00	6 360 654,00	132 054,00	6 228 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	6 727 208,00	227 208,00	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	2 511 408,00	11 408,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	11 408,00	11 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	11 408,00	11 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	11 408,00	11 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	11 408,00	11 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Wyszczególnienie	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zrzmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x				wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wicześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytu w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
2022	1 410 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 759 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	1 810 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 897 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie - nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12. x – pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

PRZEWODNICZĄCY RADY
Paweł Sobieszek

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XLVIII/302/2021
z dnia 2021-12-29

kwoty w zł

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				20 116 751,00	6 360 654,00	6 727 208,00	2 511 408,00	11 408,00	11 408,00
1 a	- wydatki bieżące				417 804,00	132 054,00	227 208,00	11 408,00	11 408,00	11 408,00
1 b	- wydatki majątkowe				19 698 947,00	6 228 600,00	6 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				16 647,00	16 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				16 647,00	16 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji (Projekt ASI) - Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji (Projekt ASI)	Urząd Miejski w Zwoleniu	2021	2022	16 647,00	16 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				20 100 104,00	6 344 354,00	6 727 208,00	2 511 408,00	11 408,00	11 408,00
1.3.1	- wydatki bieżące				417 804,00	132 054,00	227 208,00	11 408,00	11 408,00	11 408,00
1.3.1.1	Zmiany w miejscowym planie zagospodarowania przestrzennego - Miejscowy Plan Zagospodarowania Przestrzennego	Urząd Miejski w Zwoleniu	2022	2023	335 000,00	120 000,00	215 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Doradztwo procesowe w zakresie odzyskiwania podatku VAT - Usługi doradztwa podatkowego i zastępstwa procesowego przed organami w celu odzyskiwania podatku VAT	Urząd Miejski w Zwoleniu	2021	2028	80 856,00	11 408,00	11 408,00	11 408,00	11 408,00	11 408,00
1.3.1.3	Utrzymanie techniczne Systemu e-Urząd - Rozwój i zapewnienie usług utrzymania Systemu e-Urząd	ZWOLEN	2021	2023	1 948,00	646,00	800,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				19 682 300,00	6 212 300,00	6 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa stacji przy ul. Parkowej w Zwoleniu - Przebudowa stacji przy ul. Parkowej w Zwoleniu	Urząd Miejski w Zwoleniu	2020	2022	6 170 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Projekt Budowy sieci wodociągowej z przyłączami przy drodze gminnej Zielonka Nowa-Wolka Szeleźna - Budowa sieci wodociągowej w Gminie Zwoleń	Urząd Miejski w Zwoleniu	2021	2022	12 300,00	12 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa kompleksowej infrastruktury turystycznej w Zwoleniu-sieczki dydaktyczno-ekologicznej nad Zwoleńką wraz z zagospodarowaniem parku i terenu nad zalewem - Rozwój infrastruktury turystycznej w gminie Zwoleń	Urząd Miejski w Zwoleniu	2021	2024	13 500 000,00	4 500 000,00	6 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	11 408,00	11 408,00	13 835 000,00
1.a	11 408,00	11 408,00	335 000,00
1.b	0,00	0,00	13 500 000,00
1.1	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	11 408,00	11 408,00	13 835 000,00
1.3.1	11 408,00	11 408,00	335 000,00
1.3.1.1	0,00	0,00	335 000,00
1.3.1.2	11 408,00	11 408,00	0,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	13 500 000,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	0,00	0,00	13 500 000,00

PRZEWODNICZĄCY RADY

Paweł Sobieszek
Paweł Sobieszek

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY ZWOLEŃ NA LATA 2022-2032

I. Główne założenia przyjęte do opracowania WPF

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Obejmuje ona lata 2022-2032 ze względu na kwoty długu na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

Przy opracowaniu WPF oparto się na założeniach makroekonomicznych do projektu ustawy budżetowej na 2022r. oraz metodologii opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej opracowanej przez Ministra Finansów.

Przyjmując założenia do opracowania WPF oparto się również na danych historycznych w zakresie poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków przyjmując za punkt odniesienia wartości faktycznie wykonane w latach 2019-2020, plan budżetu na rok 2021 wg stanu na 30 września 2021 roku oraz przewidywane wykonanie budżetu za 2021 rok.

Ponadto prognozę finansową opracowano na podstawie regulacji dotyczących projektowania budżetu zawartych w ustawie o finansach publicznych, ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawie o podatkach i opłatach lokalnych, uchwał Rady Miejskiej podjętych na podstawie tych ustaw, oraz analizy kształtowania się sytuacji finansowej Gminy w ostatnich latach oraz przewidywanych tendencji rozwoju.

Przy projektowaniu budżetu i Wieloletniej Prognozy Finansowej brano pod uwagę narastający kryzys ogólnoswiatowy i epidemię COVID-19.

Jednakże zarówno w projekcie budżetu państwa jak i założeniach makroekonomicznych które rząd przyjął do projektu ustawy budżetowej nie wpisano tendencji recesyjnych lub kryzysowych, stąd też założono nieznaczny wzrost dochodów.

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2022 rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok.

II. Prognozowane dochody

W budżecie na 2022 rok przyjęto: podane przez Ministra Finansów planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej oraz planowane kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i w podatku od osób prawnych, ustalone przez Wojewodę Mazowieckiego kwoty dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na realizację zadań własnych i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, ustalone na podstawie zawartych umów i pism, kwoty dotacji na zadania bieżące współfinansowane ze środków z UE, szacunkowo kwoty dochodów własnych ze sprzedaży majątku, opłat wynikających z ustaw oraz uchwał Rady Miejskiej w Zwoleniu, odpłatności za realizowane usługi, wynajmu lokali i zarządu nieruchomości oraz wpływów z różnych dochodów.

W prezentowanej Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zwolen w latach 2022-2032 przyjęto dochody bieżące na stałym poziomie porównywanym z wykonaniem dochodów w roku 2020 i przewidywanym wykonaniem 2021r., zakładając niewielką inflację i wzrost PKB, a więc ostrożnie.

Dochody budżetowe na 2022 rok zaplanowano w łącznej kwocie 69.385.985zł, w tym dochody bieżące w wysokości 57.806.310zł i dochody majątkowe w wysokości 11.579.675zł.

W latach 2023-2032 zaprojektowano kwoty dochodów bieżących w wysokości 59.950.000zł w 2023r. do kwoty 83.140.000zł w 2032r. Wzrost dochodów w ciągu 10 lat będzie wynosił 39%, co daje w skali roku wzrost o 3,9% a więc ostrożnie.

W prognozie finansowej na lata 2022-2032 dotacje i subwencje stanowią ponad połowę dochodów ogółem dochodów ogółem.

Dochody bieżące

Udziały w podatku PIT zaplanowano na poziomie projektu budżetu w 2022r.tj. 10.643.989zł i przyjmując w latach następnych kwotę 11.200.000zł zakładając w latach następnych wzrost do poziomu 17.100.000zł w 2032 roku. Wzrost w ciągu 10 lat to 53%, a wskaźnik jednego roku to 5,3%. (Wynagrodzenie minimalne w 2022r. wzrasta o 8% względem roku 2021r.)

Udziały w CIT na 2022r.zaplanowano wg kwoty ustalonej w piśmie Ministra Finansów. W latach następnych począwszy od 2023 i kwoty 350.000zł przyjęto roczny wzrost tych dochodów o 10.000zł. W 2032 r. prognozuje się udziały w CIT w kwocie 440.000zł.

Planowaną kwotę subwencji ogólnej na rok 2021 przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów.

Roczna kwota subwencji ogólnej dla gminy w 2022r. to kwota 19.306.126zł.

Natomiast w 2023r. założono subwencję ogólną w kwocie 19.900.000zł, mając na uwadze zmniejszający się wskaźnik G dla naszej Gminy i zwiększającą się od dwóch lat kwotę subwencji wyrównawczej. Od 2023 roku założono niewielki wzrost dochodów z tego tytułu do kwoty 25.600.000zł w 2032r. Prognozowany wzrost subwencji w ciągu 2023-2032 wynosi około 3% rocznie.

Na rok 2022 kwotę dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i dochodów związanych z realizacją zadań zleconych i własnych przyjęto w wysokości 14.061.535zł.

Poziom tych dochodów jest ściśle związany z wykonywaniem zadań zleconych ustawami, i w porównaniu do lat poprzednich dochody znacząco zmaleły (program 500+ przechodzi do ZUS).

Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące prognozowane są na lata 2023-2032 w wysokości od 14.500.000zł do kwoty 19.000.000zł w ostatnim

roku prognozy. Przyjęto wzrost dochodów o ok 3% rocznie.

W 2022r. w kwocie 13.458.890zł zaplanowano w projekcie budżetu pozostałe dochody bieżące w tym wpływy z tytułu podatków i opłat.

W latach następnych pozostałe dochody bieżące prognozuje się od kwoty 14.000.000zł w 2023r. do kwoty 21.000.000zł w 2032r. co daje wzrost w tych latach 50% czyli średnio o 5% rocznie.

Planując dochody z tytułu podatków i opłat uwzględniono poziom ściągłości dla poszczególnych rodzajów dochodów osiągnęty w latach ubiegłych. Wpływy z podatku od nieruchomości prognozuje się podobnie biorąc pod uwagę wykonanie lat ubiegłych w tej grupie dochodów zakładając średnioroczny wzrost tego podatku o 4,9% do 2032r.

W prognozie założono stałe wpływy z opłat za odpady komunalne od 2023r. w stosunku do planu 2022r.

Dochody majątkowe

Dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano przewidując sprzedaż mieszkań komunalnych.

Dochody z tego tytułu w 2022r. przyjęto w wysokości 25.000zł.

W latach 2023-2024 prognozuje się wpływy z tego tytułu w wysokości 20.000zł rocznie. Od 2025 nie przewidziano w prognozie dochodów ze sprzedaży majątku.

Dochody z tytułu dotacji i środków na inwestycje w 2022r. w wysokości 11.551.679zł przyjęto na podstawie złożonych wniosków o dofinansowanie inwestycji z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, środków z tzw. ochrony gruntów rolnych, dotacji od innych jednostek sektora finansów publicznych oraz dotacji z Funduszu Sołeckiego, Największe środki planuje się na dofinansowanie inwestycji z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 oraz z dotacji Ministra Sportu.

W następnych latach zaplanowano w 2023r. środki w kwocie 5.500.000zł z

programu Polski Ład i 1.000.000zł z Wojwództwa Mazowieckiego na sfinansowanie budowy ścieżki dydaktyczno-ekologicznej, oraz w 2024r. kwotę 2.500.000zł z Wojwództwa Mazowieckiego na dokończenie w/w zadania.

III. Prognozowane wydatki

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, analizując zadania bieżące konieczne do realizacji oraz zadania obligatoryjne wynikające z przepisów obowiązującego prawa.

Wydatki bieżące

Prognozę oparto na założeniu określonym w art. 242, ust. 2 ustawy o finansach publicznych, polegającym na zachowaniu relacji, iż planowane wydatki bieżące nie mogą przewyższać dochodów bieżących

Na 2022 rok planowane wydatki bieżące są niższe niż planowane dochody bieżące o kwotę 612.400zł. W latach 2019-2020 różnica wynosiła około 3,8-4,4 mln zł.

Zasady określone w ustawie o finansach publicznych dotyczące utrzymania dodatniej różnicy pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi oraz poziomu wskaźnika zadłużenia powodują konieczność racjonalizacji i ograniczenia dynamiki wydatków bieżących. Zachowanie relacji pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi, zarówno na etapie planowania jak i wykonania budżetu, jest niezbędne do realizacji planów i projektów inwestycyjnych, pozyskiwania środków europejskich i poziomu wiarygodności kredytowej gminy. Polityka budżetowa w gminie musi koncentrować się na racjonalizacji i optymalizacji parametrów budżetowych w szczególności nadwyżki operacyjnej.

W związku z powyższym w latach 2022- 2032 założono ograniczenie fakultatywnych wydatków bieżących w celu wypracowania jak największej

nadwyżki operacyjnej przeznaczonej na spłatę zadłużenia i zadania inwestycyjne.

Generalnie prognozuje się utrzymanie wydatków bieżących do poziomu około 56,8 milionów złotych w 2022r. do docelowo do kwoty 74 milionów złotych w 2032 roku.

W założeniach przy prognozowaniu wydatków bieżących przyjęto między innymi zmniejszenie wydatków na oświatę w związku ze zmianą sieci szkół w gminie.

Na 2022r. wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 73.232.199,61zł, w tym na bieżące w wysokości 57.193.910,00zł i majątkowe w wysokości 16.038.289,61zł.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane ustalono na poziomie zawartych umów o pracę i ustawowych podwyżek minimalnego wynagrodzenia dla pracowników. W następnych latach w prognozie założono lekki wzrost wynagrodzeń pracowników związany z podwyżką minimalnego wynagrodzenia i inflacją.

Nie przewiduje się wzrostu wydatków związanych z funkcjonowaniem organów Gminy.

W prognozie WPF nie przewidziano znaczącego wzrostu wydatków rzeczowych, opierając się na wskaźnikach wzrostu cen towarów i usług z pisma Ministra Finansów, pomimo sygnałów o realnej inflacji i wzroście cen nośników energii.

Wydatki na przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego są finansowane w większym stopniu ze środków własnych gminy (dotacje - refundacje maleją z poziomu 40% ustawowego do 24% w 2022r.)

Kwoty dotacji udzielonych z budżetu Gminy przyjęto na podstawie zawartych umów z jednostkami samorządu terytorialnego, jak również zaplanowano dotacje dla podmiotów spoza sektora finansów publicznych na realizację zadań własnych Gminy. Przewiduje się tendencje malejącą w tej grupie, aby ograniczać wydatki bieżące w celu wypracowania nadwyżki operacyjnej.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji komunalnych.

Założono stawkę oprocentowania dla pożyczek preferencyjnych w wysokości 2,5%, a dla pozostałych, w tym obligacji 3% (przyjęto w projekcie oprocentowanie wyższe od obligacji emitowanych w 2021r.)

Nie planuje się wydatków z tytułu poręczeń.

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe zostały oszacowane na podstawie danych dotyczących wieloletnich przedsięwzięć o charakterze majątkowym oraz przedstawiono zadania inwestycyjne realizowane w cyklu jednorocznym. W roku 2022 planuje się przeznaczyć na zadania majątkowe 16.038.289,61zł, współfinansowane z dotacji i środków pozyskanych z zewnątrz na inwestycje w kwocie 11.551.675zł.

W następnych latach 2023-2032 w prognozie założono wydatki majątkowe-inwestycyjne w wysokości nadwyżki operacyjnej pomniejszonej o spłatę zadłużenia. W kwocie tej mieszczą się przedsięwzięcia zaplanowane na lata 2023-2024.

W tych latach nie prognozuje się także wydatków majątkowych dotacyjnych.

Począwszy od roku 2023 głównym źródłem finansowania inwestycji staje się nadwyżka operacyjna.

IV. PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

W roku 2022 planuje się deficyt w wysokości 3.846.214,61zł, natomiast w kolejnych latach 2023-2032 planuje się nadwyżki budżetowe niezbędne do spłaty zobowiązań-długu.

Przychody budżetu Gminy w 2022 r. w kwocie 5.256.614,61zł zostaną przeznaczone na sfinansowanie planowanego deficytu oraz pochodzić będą z następujących źródeł:

-emisji obligacji w kwocie 2.000.000zł, gdzie przewiduje się następujące

terminy wykupu 500.000zł w 2031r. i 1.500.000zł w 2032r,

-przychodów z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 387.600zł,

-wolnych środków z lat ubiegłych w wysokości 2.869.014,61zł

Wysokość wolnych środków zaplanowanych na 2022r. została oszacowana po analizie dochodów gdzie przewiduje się, że w kwocie 2.016.393,93zł będą to środki z części rozpoczętych inwestycji których zakończenie przewidziano w 2022r., oraz w kwocie 852.620,68zł- pozostałość wolnych środków nierozdysponowanych w 2021r.

Zaplanowana wysokość wolnych środków jest realna do wykonania, będzie monitorowana i zostanie skorygowana po sporządzeniu rocznych sprawozdań budżetowych.

Na 2022r. zaplanowano spłatę długu już zaciągniętego w kwocie 1.410.400zł w tym:

-wykup obligacji w kwocie 1.200.000zł

-spłata rat pożyczek w kwocie 210.400zł zaciągniętych na inwestycje wodociągowo-kanalizacyjne w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska w Warszawie.

W prognozie na lata 2023-2032 nie przewiduje się zaciągania następnych długów.

W latach 2022 - 2032 Gmina planuje rozchody zmniejszające dług, czyli spłaty rat pożyczek oraz wykupy transz obligacji komunalnych.

V PROGNOZA DŁUGU

Prognozuje się, że na koniec 2021 roku kwota długu ukształtuje się na poziomie 18.077.100zł, a na koniec 2022r. będzie to kwota 18.666.700zł.

Od 2022 roku prognozuje się stały spadek wartości zadłużenia, aż do jego pełnego wygaśnięcia na koniec 2032r. przy jednoczesnym utrzymaniu

wydatków inwestycyjnych na podobnym poziomie.

Zgodnie z obowiązującymi przepisami dla budżetów jednostek samorządu terytorialnego od roku 2014 mają zastosowanie przepisy art. 243-244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

W myśl tych przepisów nie można uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym relacja łącznej kwoty obsługi zadłużenia powiększonej o wypłaty z tytułu udzielonych poręczeń, podzielona przez dochody budżetu ogółem przekroczy średnią arytmetyczną z ostatnich 3 lat stosunku (relacji) jej dochodów bieżących, powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące podzielonych przez dochody ogółem.

Od 2022r. będzie możliwy wybór okresu, z którego liczony jest limit spłaty zobowiązań, oraz czasowe stosowanie preferencji w zakresie zrównoważenia części bieżącej budżetu.

Wartość relacji obowiązująca od 2022 roku, w tym po zastosowaniu ustawowych wyłączeń zaprezentowano w załączniku Nr 1 do uchwały Rady Miejskiej w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022-2032 gdzie w kolumnach Nr 8.1 do kolumny 8.4.1 wyliczone są wskaźniki- relacje wynikające z art. 243 ustawy o finansach publicznych i odpowiednio dopuszczalne limity spłaty zobowiązań określone w art. 243 w/w ustawy dla naszej Gminy.

Na podstawie zmienionej w 2021r. ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego do wyliczenia średniej arytmetycznej relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu przyjęto okres siedmioletni. Relacje wskaźnika z art. 243 ustawy o finansach publicznych dotyczącego limitu spłaty zobowiązań znacząco się poprawiły.

Do wyliczeń wskaźnika zadłużenia gmin w 2022r. wpisano w Wieloletniej Prognozie Finansowej możliwość odliczenia między innymi wydatków związanych z przeciwdziałaniem epidemii COVID-19. Dla naszej gminy w 2021r. przyjęto wydatki z tym związane w kwocie 3.088,88zł.

Wskaźnik według art. 243 ustawy o finansach publicznych jest zachowany we

wszystkich latach prognozy, w latach 2022-2032 indywidualny wskaźnik zadłużenia kształtuje się znacznie poniżej dopuszczalnego wskaźnika poziomu określonego w/w przepisie.

W latach 2023- 2032 nie jest planowane zaciąganie dodatkowych długów, tak więc w planowanym poziomie zadłużenia na koniec poszczególnych lat uwzględniono jedynie spłaty rat kredytów wynikające z harmonogramów spłat zawartych w umowach o zaciągnięciu pożyczek i o przeprowadzeniu emisji obligacji.

VI. WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE

W 2022 roku na przedsięwzięcia objęte WPF przeznaczona jest kwota 6.360.654zł w tym na wydatki bieżące 132.054zł, a na wydatki majątkowe 6.228.600zł.

Wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich zawiera załącznik nr 2 do projektu uchwały.

Do przedsięwzięć WPF nie ujmuje się umów, których realizacja w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki (takich jak dostawa mediów, usług odśnieżania, dowozu dzieci, wywozu nieczystości, odprowadzania odpadów komunalnych, ubezpieczeń majątkowych, itp.).

Stosowne upoważnienie w tym zakresie dla Burmistrza Zwolenia zawarto w projekcie uchwały w sprawie WPF.

Limit zobowiązań dla przedsięwzięć wieloletnich określono jako suma wydatków przewidzianych do realizacji poszczególnych zadań począwszy od 2020 roku do końca okresu realizacji zadań.

Zachowując ciągłość przedsięwzięć wieloletnich w załączniku nr 2 uwzględniono również zadania, które w latach poprzednich posiadały status przedsięwzięcia wieloletniego a okres realizacji kończy się w roku 2022.

W ramach przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do projektu uchwały w sprawie WPF wykazano kwoty wynikające z realizacji zadań bieżących i inwestycyjnych finansowych ze środków zewnętrznych i ze środków własnych.

